



CÂMARA MUNICIPAL DE APUCARANA

Centro Cívico José de Oliveira Rosa, 25A - 86800-235 - Apucarana - Paraná
Fone: (43) 3420-7000 | 0800-6487002 | www.apucarana.pr.leg.br

RELATÓRIOS **“Republicação”**

BALANÇO PATRIMONIAL **Exercício 2016**

E

NOTAS EXPLICATIVAS

Motivo: Divergência no Sistema Govbr

Edição nº 7.859 – Pág. C-07 - Publicado em 20/04/2017

Gestão

José Airton Deco de Araújo

Período: Exercício de 2016

Balço Patrimonial

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA MUNICIPAL

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	237.067,32	167.802,18	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	994.810,52	1.025.514,44
ESTOQUES	237.067,32	167.802,18	RESULTADOS ACUMULADOS	994.810,52	1.025.514,44
ALMOXARIFADO	237.067,32	167.802,18	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	994.810,52	1.025.514,44
ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	237.067,32	167.802,18	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	(14.200.757,05)	(7.971.855,39)
MATERIAL DE CONSUMO	125.618,04	94.888,70	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	(15.088.093,30)	(8.859.191,64)
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	31.559,94	23.726,97	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	887.336,25	887.336,25
OUTROS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	31.559,94	23.726,97	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	17.738.235,23	10.490.536,81
AUTOPEÇAS	23.818,90	14.547,09	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	17.738.235,23	10.490.536,81
OUTRAS PEÇAS	23.818,90	14.547,09	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UN	(2.542.667,66)	(1.493.166,98)
MATERIAL DE EXPEDIENTE	58.070,44	0,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	(2.542.667,66)	(1.493.166,98)
MATERIAIS A CLASSIFICAR	0,00	34.639,42	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	71.469,98
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	757.743,20	929.182,24			
MOBILIZADO	757.743,20	929.182,24			
BENS MÓVEIS	500.843,92	672.485,12			
BENS MÓVEIS-CONSOLIDAÇÃO	500.843,92	672.485,12			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	76.284,33	153.920,51			
APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	89,99	0,00			
APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	8.696,00	1.200,00			
EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	11.209,38	5.584,00			
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS	5.381,00	0,00			
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS GRÁFICOS	4.720,00	1.900,00			
OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAM	46.187,96	145.236,51			
BENS DE INFORMÁTICA	122.624,36	55.799,50			
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	122.624,36	55.799,50			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	70.870,48	283.608,32			
APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	4.723,64	299,00			
MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	608,00	1.078,00			
MOBILIÁRIO EM GERAL	65.538,84	262.231,32			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	28.963,44	4.552,91			
COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS	1.575,80	1.884,91			
MÁQUINAS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	26.972,64	2.668,00			
OBRAS DE ARTE E PECAS PARA MUSEU	415,00	0,00			
VEÍCULOS	184.025,05	185.913,88			
VEÍCULOS EM GERAL	0,00	185.913,88			
VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	184.025,05	0,00			
DEMAIS BENS MÓVEIS	18.076,26	8.690,00			
OUTROS BENS MÓVEIS	18.076,26	8.690,00			
BENS IMÓVEIS	256.899,28	256.697,12			
BENS IMÓVEIS-CONSOLIDAÇÃO	256.899,28	256.697,12			
BENS DE USO ESPECIAL	256.899,28	256.647,12			
IMÓVEIS RESIDENCIAIS	0,00	256.647,12			
EDIFÍCIOS	256.899,28	0,00			

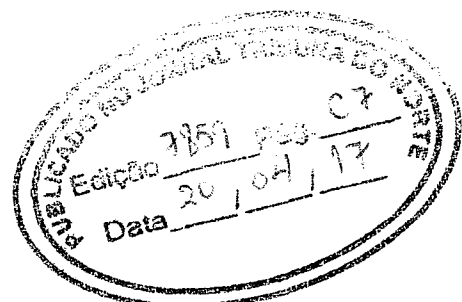
Miguel Bertoli
Miguel Bertoli
Presidente da Câmara Municipal de Apucarana

Luciane Bossa
Luciane Bossa
CRC 030630/0 PR

Jéssica Daiane Angotti
Jéssica Daiane Angotti
TESOUREIRA

Mayara A.R.L. Oliveira
Mayara A.R.L. Oliveira
Patrimônio Público

José Marcelo Souza da Silva
José Marcelo Souza da Silva
Presidente do Controle Interno



Período: Exercício de 2016

Balço Patrimonial


Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA MUNICIPAL

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
BENS DE USO COMUM DO POVO	0,00	50,00			
OUTROS BENS DE USO COMUM DO POVO	0,00	50,00			
TOTAL	994.810,52	1.096.984,42	TOTAL	994.810,52	1.096.984,42

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)		
ATIVO FINANCEIRO	0,00	0,00
ATIVO PERMANENTE	994.810,52	1.096.984,42
PASSIVO (II)		
PASSIVO FINANCEIRO	0,00	360.822,09
PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
SALDO PATRIMONIAL (I - II)	994.810,52	736.162,33

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
S POTENCIAIS ATIVOS		
Garantias e Contragarantias recebidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos	0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Ativos	0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
Garantias e Contragarantias concedidas	0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Obrigações contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos	0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos	0,00	0,00

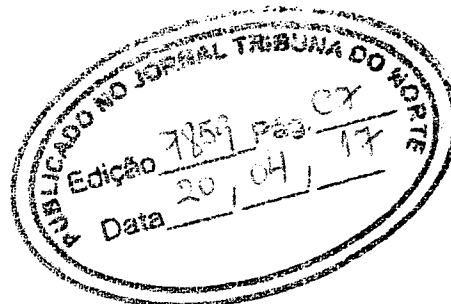

Ricardo Bertoni
Presidente da Câmara Municipal de Apucarana


Luciana Fossa
CRC 03030210 PR


Jéssica Dalane Angotti
TESOUREIRA


Mayara A.R.L. Oliveira
Patrimônio Público


Jose Marcelo Souza da Silva
Presidente do Controle Interno



QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
---------------	-----------------	--------------------

NOTA EXPLICATIVA:

Nota 01 – Contexto Operacional

A Câmara Municipal de Apucarana-PR, inscrita no CNPJ sob nº 78.299815/001-00, localizada no Centro Cívico José de Oliveira Rosa, 25-A, Apucarana-PR, CEP 86800-235, CNAE 84.11-6-00 – Administração Pública em Geral, Natureza Jurídica 106-6 – Órgão Público do Poder Legislativo Municipal, tem como função central a elaboração das leis, ao lado de exercer outras tarefas constitucionais como a apresentação pública de assuntos de interesse dos cidadãos, o debate sobre tais reivindicações de modo a agrega-las sob o interesse geral e a fiscalização política dos atos do executivo.

Nota 02 – Elaboração e Apresentação do Balço Patrimonial

O Balço Patrimonial foi elaborado de acordo com a Lei nº 4.320/1964, o Manual de Contabilidade Aplicada ao setor Público (MCASP) 6ª Edição, Princípios Contábeis atendendo às exigências da STN e do Tribunal de Contas do Estado do Paraná, seguindo os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente e Normas do Conselho Federal de Contabilidade.

Nota 03 – Principais Práticas Contábeis

Com relação à escrituração, o regime contábil adotado na contabilização da execução do orçamento é misto, a fim de atender o disposto no Art. 35 da Lei nº 4.320/64, as despesas são registradas pelo regime de competência e as receitas pelo regime de caixa.

Nota 04 – Ativo Circulante

Caixa e Equivalentes de Caixa: As movimentações dos valores das contas do Ativo Circulante demonstram que no final do exercício não evidenciaram saldo nas referidas contas, respeitando, portanto, a devolução de valores (sobras) ao Poder Executivo ao final do exercício, não havendo registro inscrito em Restos a Pagar para o exercício seguinte.

Nota 05 – Ativo Não-Circulante

Ativo Imobilizado foi reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, porém no que se refere ao registro de depreciação os bens não foram efetuados, conforme determina a NBCT 16.10 – Avaliação e mensuração de Ativos e Passivos em Entidades do Setor Público, em função da ausência de critérios de avaliação e reavaliação.

Com relação à reavaliação do Imobilizado, a Câmara Municipal, estamos estudando uma forma de viabilizar esta reavaliação, junto ao Departamento de Patrimônio, em conjunto com a Comissão de Inventário Patrimonial e Avaliação de Bens para assim dar início ao processo de depreciação de bens.

Para este final de ano de 2016, a Comissão de Inventário Patrimonial realizou a conferência dos bens móveis e imóveis, não sendo detectadas inconformidades.


Nota 06 – Passivo Circulante


As movimentações no Passivo Circulante são esporádicas (Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais em Curto Prazo e em Longo Prazo) e o órgão tem como prática, efetuar os pagamentos de suas obrigações sempre dentro do mês, não ultrapassando um período superior a 10 dias. Ainda no final do exercício não houve saldos nas referidas contas e nem movimentações em longo prazo durante o exercício.

Nota 07 – Patrimônio Líquido


O Patrimônio Líquido apresenta um saldo positivo no final do exercício, ou seja, o valor dos Ativos foram maiores que os valores dos Passivos, tendo um resultado acumulado de R\$ 994.810,52.

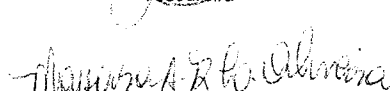
Apucarana, 19 de abril de 2017.

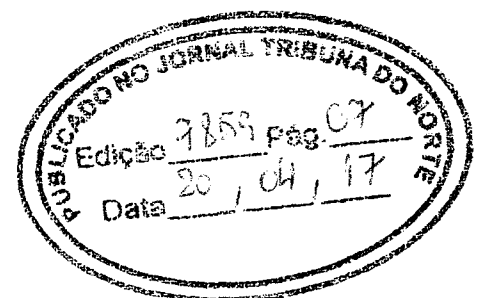

Mauro Beron
Presidente em Exercício 2017


Luciane M. B. Bossa
Contadora – CRC 030502-O-9


Jéssica D. Angotti
Tresoureira


José Marcelo Souza da Silva
Presidente Controle Interno


Mayara Ap. Rezende L. Oliveira
Chefe Depart. de Patrimônio



DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
0 Recursos Ordinários (Livres)	6.263.690,24	6.263.690,24
1 Recursos do Tesouro (Descentralizados)	(5.916.794,57)	(6.279.616,66)
Total das Fontes de Recursos:	344.895,67	(15.926,42)

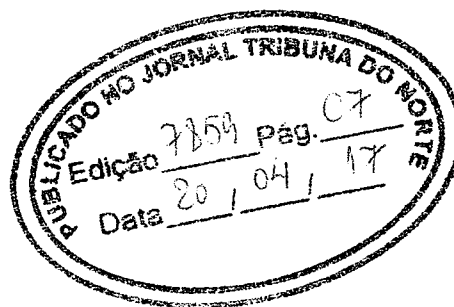

Mauro Bertoli
Presidente da Câmara Municipal de Apucarana


Luciane Bossa
CRC 031602/O PR


Jéssica Daiane Angotti
TESOUREIRA


Mayara A.R.L. Oliveira
Patrimônio Público


José Marcelo Souza da Silva
Presidente do Controle Interno





CÂMARA MUNICIPAL DE APUCARANA

Centro Cívico José de Oliveira Rosa, 25A - 86800-235 - Apucarana - Paraná
Fone: (43) 3420-7000 | 0800-6487002 | www.apucarana.pr.leg.br

RELATÓRIOS "Repúblicação"

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício 2016

E

NOTAS EXPLICATIVAS

Motivo: Nova divergência encontrada no Sistema Govbr

Edição nº 8.076 – Pág. C-02 - Publicado em 09/01/2018

Gestão

José Airton Deco de Araújo

REPUBLICAÇÃO

Município: APUCARANA

UF: ESTADO DO PARANÁ

Página 1 de 2

Período: Exercício de 2016

Balanco Patrimonial

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA MUNICIPAL


ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	237.067,32	167.802,18	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	994.810,52	1.096.984,42
ESTOQUES	237.067,32	167.802,18	RESULTADOS ACUMULADOS	994.810,52	1.096.984,42
ALMOXARIFADO	237.067,32	167.802,18	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	994.810,52	1.096.984,42
ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	237.067,32	167.802,18	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	(14.129.287,07)	(13.329.817,70)
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	757.743,20	929.182,24	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	17.738.235,23	16.826.478,27
IMOBILIZADO	757.743,20	929.182,24	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO	(2.614.137,64)	(2.399.676,15)
BENS MÓVEIS	500.843,92	672.485,12			
BENS MÓVEIS-CONSOLIDAÇÃO	500.843,92	672.485,12			
BENS IMÓVEIS	256.899,28	256.697,12			
BENS IMÓVEIS-CONSOLIDAÇÃO	256.899,28	256.697,12			
TOTAL	994.810,52	1.096.984,42	TOTAL	994.810,52	1.096.984,42

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
(I)	994.810,52	1.096.984,42
ATIVO FINANCEIRO	0,00	0,00
ATIVO PERMANENTE	994.810,52	1.096.984,42
PASSIVO (II)	0,00	360.822,09
PASSIVO FINANCEIRO	0,00	360.822,09
PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
SALDO PATRIMONIAL (I - II)	994.810,52	736.162,33

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
0 Recursos Ordinários (Livres)	6.263.690,24	6.263.690,24
1 Recursos do Tesouro (Descentralizados)	(6.263.690,24)	(6.624.512,33)
94 Retenções em Carater Consignatório	0,00	0,00
Total das Fontes de Recursos:	0,00	(360.822,09)


 Mauro Benfali
 Presidente da Câmara Municipal de Apucarana


 Luciane Bossa
 CRC 030502/O PR



NOTA EXPLICATIVA

Nota 01 - Com relação ao fechamento e envio do Balanço Patrimonial no ano de 2017, após análise efetuada pelo TCE-Pr, apurou-se divergências nos valores.

Após nova conferência pela Câmara Municipal, constatou-se que na época, o sistema GOV/BR não estava apto, que ocasionou um problema com manutenção e coleta de dados a serem enviados ao TCE-PR.

Diante do exposto, foram executadas as devidas manutenções, atualizações e conferências e efetuada nova publicação com dados corretos.